

关于城固县 2020 年财政决算情况的报告

(草案)

一、2020 年全县财政收支执行情况

(一) 一般公共预算收支决算情况

2020 年，全县一般公共预算总收入 398,061 万元，其中：

(1) 全县地方财政收入完成 25,752 万元，完成调整预算 25,600 万元的 100.6%，同比增长 5.1%，剔除新冠肺炎疫情影响等因素后，同口径增长 8%；

(2) 争取上级转移支付补助收入 342,891 万元，比 2019 年争取数增加 23,380 万元，增长 7.3%；

(3) 争取地方政府一般债券转贷收入 9,717 万元，比 2019 年减少 24,659 万元，其中：新增地方政府一般债券 6,744 万元、转贷到期债务还本一般债券 2,973 万元；

(4) 从政府性基金等调入资金 19,701 万元。

2020 年，全县一般公共预算总支出 397,227 万元，其中：

(1) 一般公共预算支出 374,989 万元，比 2019 年实际完成数 400,825 万元减少 25,836 万元，下降 6.4%，主要原因是保障财政“三保”支出，大力压缩一般性支出和非刚性、非重点支出，以及易地扶贫搬迁一般债券较上年减少等因素影响，剔除易地扶贫搬迁一般债券减少因素后，同口径下降 1%；

(2) 上解上级支出 12,167 万元；

(3) 偿还到期一般债务还本支出 10,071 万元。

2020 年，全县一般公共预算收支总量相抵后，当年财政结余 834 万元，用于补充预算稳定调节基金，实现了“收支平衡，略有结余”的预期目标。

(二) 政府性基金预算收支决算情况

2020 年，全县政府性基金预算总收入 98,240 万元，其中：

(1) 县本级政府性基金预算收入 38,375 万元；

(2) 争取上级政府性基金补助收入 1,868 万元；

(3) 争取抗疫特别国债资金 11,854 万元；

(4) 争取地方政府专项债券转贷收入 40,000 万元；

(5) 上年结余 6,143 万元。

2020 年，全县政府性基金预算总支出 90,576 万元，其中：

(1) 县本级政府性基金预算支出 16,283 万元；

(2) 上级下达我县政府性基金专款支出 612 万元；

(3) 地方政府专项债券用于棚户区改造等支出 4 亿元；

(4) 抗疫特别国债支出 11,854 万元；

(5) 专项债券还本付息等支出 2,327 万元；

(6) 政府性基金调出资金 19,500 万元。

2020 年，全县政府性基金收支相抵后，当年政府性基金预算滚存结余 7,664 万元。

(三) 社会保障基金预算收支决算情况

2020年，县级负责统筹管理的机关事业单位工作人员养老保险、城乡居民基本养老保险、城乡居民基本医疗保险等三项基金收入共计85,415万元，基金支出共计90,179万元，当年基金收支结余-4,763万元，年末滚存结余70,438万元。其中：

(1) 机关事业单位工作人员养老保险参保人数16,353人，2020年基金收入26,931万元，基金支出29,990万元，基金收支结余-3,059万元，年末滚存结余7,024万元；

(2) 城乡居民基本养老保险参保人数314,245人，2020年基金收入20,667万元，基金支出13,905万元，基金收支结余6,762万元，年末滚存结余39,321万元；

(3) 城乡居民基本医疗保险参保人数472,942人，2020年基金收入37,818万元，基金支出46,284万元，基金收支结余-8,466万元，年末滚存结余24,093万元。

(四) 国有资本经营预算收支决算情况

2020年我县县本级未编制国有资本经营预算，上级下达我县国有资本经营预算专项转移支付补助100万元，安排用于中央企业及原中央下放企业退休人员社会化管理补助。2020年我县国有资本经营预算收支平衡。

(五) 地方政府债务情况

1、地方政府债务限额余额情况

2020年全县地方政府债务限额207,205万元，其中：一

般债务限额 90,747 万元，专项债务限额 116,458 万元。

2020 年全县地方政府债务余额 183,626 万元，控制在债务限额以内，其中：一般债务 81,240 万元，专项债务 102,386 万元。

2、新增地方政府债券情况

2020 年省市转贷我县地方政府债券 49,717 万元。其中：新增债券 46,744 万元，再融资债券 2,973 万元。

新增债券中：一般债券 6,744 万元，主要安排用于 108 国道改扩建项目 3,000 万元、汉江北岸堤顶道路建设项目 3,244 万元、看守所武警营房迁建项目 500 万元。专项债券 40,000 万元，主要安排用于县妇女儿童医院建设项目 4,000 万元、县第二人民医院住院综合楼扩建项目 5,000 万元、汉中航空智慧新城创新产业园项目 1.85 亿元、陈邸村棚户区改造项目 1.25 亿元。

3、地方政府债务还本付息情况

2020 年县财政按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2020 年全县偿还地方政府债券本金 10,083 万元，其中：一般债券 10,071 万元、专项债券 12 万元。支付地方政府债券利息 4,545 万元，其中：一般债券利息 2,273 万元，专项债券利息 2,272 万元。

二、2020 年财政工作完成情况

（一）提高政治站位，尽力做好“六稳”“六保”工作。一是强化组织收入。积极应对疫情冲击、减税降费和经济下行

等叠加影响，通过统筹协调、严征细管，在足额落实减税降费政策的基础上，全年累计完成地方财政收入 2.58 亿元，同口径增长 8%，超额完成收入预算目标。二是加大争资立项工作力度。抢抓中央保基层运转、增加地方政府专项债券发行额度的机遇，通过制定更加全面、更有力的考核奖惩机制，使更多项目挤进中省市预算盘子，有效解决我县县域经济和社会事业发展资金缺口。全年累计争取上级各类项目资金 39.5 亿元，同比增加 3.7 亿元，增长 10.1%。三是兜实兜牢“三保”底线。牢固树立“过紧日子”思想，坚持量入为出、量财办事、突出重点、优化结构，2020 年部门预算压减非重点非刚性支出 1,566 万元，压减率达 20.7%，从严控制公务接待费、公车运行维护费、差旅费、会议费、培训费等一般性支出增长，全力确保三保支出“两个优先”要求的足额落实，全年财政民生支出完成 31.9 亿元，占财政支出总额达 85.1%。四是着力支持稳企业保就业。足额落实减免小规模纳税人增值税、阶段性减免社保费等政策，县财政预算安排 5,000 万元产业发展资金，加大资金支持力度，兑现落实县委、县政府出台各项纾困惠企措施和奖励政策。配套制定《城固县央行再贷款贴息办法》，落实贷款贴息资金 500 万元，促进县内金融机构向小微企业、个体工商户和农户投放再贷款 7000 余户 5.83 亿元，累计降低经营主体融资成本 1,207 万元，稳居全市第一。

（二）聚焦精准发力，全面助力打赢“三大攻坚战”。一

是针对突出问题持续发力，支持决胜脱贫攻坚。严格对照涉农整合资金负面清单，认真编制 2020 年整合方案，全年拨付整合涉农资金 3.51 亿元。按照“脱贫不脱政策”的要求，足额落实扶贫专项资金县级配套资金 3,780 万元，保证涉农资金稳定投入。结合“三排查三清零”工作，从有限的县级财力中挤出资金 1,789 万元，对涉及“两不愁三保障”和影响脱贫质量的短板问题抓紧抓实整改，着力巩固脱贫攻坚成果。强化政府采购支持消费扶贫，全县 264 个财政预算单位扶贫“832”平台账号全部开通激活，完成采购交易 519.97 万元，占任务量的 117.8%，实现单位账号开通及预留采购份额全覆盖。充分发挥金融助力脱贫攻坚作用，全县累计投放小额信贷 9209 笔 3.32 亿元，发放国开行贷款 3.42 亿元。二是坚持风险意识，有效防范化解债务风险。严控政府债务“红线”，印发《关于进一步规范政府性债务管理加强风险防控的通知》，夯实债务化解责任，健全政府债务常态化监测机制，全年累计化解存量债务 4,411 万元，偿还到期一般债券 1.07 亿元，在坚决遏制违规举债行为的基础上，确保了债务化解任务的完成，全县政府性债务余额处于全市较低水平，债务风险安全可控。加大政府专项债券争取力度，建立健全我县专项债券项目储备库，累计储备项目 52 个金额 41 亿元。成功争取县妇女儿童医院、棚户区改造等专项债券 4 亿元，适度利用债务空间，保障县域重点项目建设。三是持续加大环保投入，建设宜居

美丽城固。2020年，县财政持续加大生态环保治理投入力度，预算安排污水、垃圾处理，秦巴生态保护，散煤治理，城乡环境整治等环保经费1.79亿元，其中：通过抗疫特别国债落实沿江各镇污水处理厂建设资金7,326万元，全力支持打好“青山、碧水、蓝天、净土”四大保卫战，推动生态环境明显改善。

（三）推进财政改革，着力提升理财能力和水平。一是**加强财政与金融联动**。充分发挥县级政府性融资担保平台职能作用，与市资信融资担保公司合作，全年累计给3户企业提供融资担保贷款3,440万元，给10户企业提供金融应急资金5,500万元，有效解决企业融资难、融资贵的问题。二是**强化财政资金监管**。对专项资金使用进行全程监管，突出抓好特殊转移支付、抗疫特别国债等中央直达资金管理，做到资金直达民生、直接惠企利民，每笔资金及时拨付、数据真实、流向明确、账目清晰、可查可控。大力推行财政惠民补贴资金“一卡通”兑付扩面改革，全年累计发放33个惠农项目208个批次，发放金额达到2.98亿元，惠及84.87万人次。完成财政投资评审项目68个，审减金额1亿元，审减率12.67%；办理政府采购业务1123笔，节约财政资金1400万元，综合节支率9.73%。在全县积极开展陕西财政云推广工作，举办《政府会计制度》和陕西财政云会计核算操作实务培训班，截止目前全县249个预算单位全部完成账套建立，通过财政

云系统正常办理财政支付业务 5.56 万笔，累计支出金额 39 亿元以上。三是**全面实施预算绩效管理**。以县委、县政府文件印发了《城固县关于全面实施预算绩效管理的实施方案》，在初步建立预算编制、预算执行和决算环节全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系的基础上，研究出台部门单位普遍适用的共性绩效指标框架，构建分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准体系，大力提升绩效评价的科学化、规范化水平。

各位代表，2020 年，我县财政支出平稳增长、结构不断优化、财政“三保”保障有力、理财水平明显提升。但预算执行中仍然存在不少亟待解决的困难和问题：一是受经济下行压力、新冠肺炎疫情、“减税降费”政策措施的多重影响，财政收入增幅放缓，步入低速增长区间。二是在增资提标等刚性支出持续攀升的因素影响下，财政支出保障压力递增，财政收支矛盾突出的问题在短时期内还很难解决。三是债务还本压力增大，我县通过政府债券、PPP 模式支持的脱贫攻坚和重点项目建设，都步入偿债、付费的峰值期，县级财政每年还本付息支出高达 2 亿元以上，防范化解债务风险任务更加艰巨。四是财政财务队伍建设仍需强化，要继续加强教育和管理，切实提升财政财务工作人员素质。此外，部分项目支出进度慢、部分单位过紧日子意识不强、财务管理基础薄弱、资金使用绩效不高等问题依然存在。针对上述困难和问题，

我们将以做好“六稳”工作，落实“六保”任务为中心，抓好财政管理夯实收入基础，优化支出结构服务发展大局，积极推进机制创新，不断深化财税改革，努力加以解决，确保圆满完成 2021 年各项财政工作任务，为我县高质量发展，建设汉中区域中心城市核心区目标做出新的贡献。